



REPÚBLICA DOMINICANA  
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE DROGAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MAYO DE 2022  
(Valores en RD\$)

ACTIVOS

Nota 7

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

El Efectivo en Caja y Banco lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias de la DNCD en el Banco de Reservas de la República Dominicana, más los balances en Caja Chica, al 31 de Mayo de 2022.

Corresponde al siguiente detalle:

	<u>2022</u>
<b>Cuentas Corrientes Bco de Reservas:</b>	
Cuenta No.010-391857-4	91,664,958.37
Cuenta No.240-012653-9	372,297.99
Cuenta No.010-251878-5	23,050.58
Cuenta No.030-007770-0	89.40
Cuenta No.314-000126-8	1,001,231.83
<b>Total Cuentas Corrientes</b>	<u><b>93,061,628.17</b></u>
Cuentas de Ahorro Dólares 010-001668-6	-
Caja Chica	275,000.00
<b>Total Disponibilidad</b>	<u><b>93,336,628.17</b></u>
<b>Relación de Cajas Chicas</b>	
Servicios Especiales	200,000.00
Dirección de Equipos y Transporte	30,000.00
Dirección Seguridad Interna	15,000.00
Dirección del CICC	30,000.00
<b>Total Cajas Chicas</b>	<u><b>275,000.00</b></u>

Nota 8

**INVENTARIOS**

Se registran las mercancías o artículos gastables utilizados para las operaciones de la institución, así como, los formularios para la venta de medicamentos controlados.

	<u>2022</u>
Inventario (Existencia de Bienes de Cambio y Consumo)	1,369,960.22
<b>Total Inventario Bienes de Cambio y Consumo</b>	<u><b>1,369,960.22</b></u>

Nota 9

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Se registran los depósitos dados en garantía por concepto de alquiler de las dependencias que alojan los miembros de esta DNCD, en todo el territorio nacional.

	<u>2022</u>
Otras cuentas por cobrar - Banco	0.00
Gastos Pagados por Adelantado	717,883.51
Seguros Generales	296,204.71
Depósitos en Garantía	1,772,900.00
<b>Total Gastos Pagados por Adelantado</b>	<u><b>2,786,988.22</b></u>
<b>Total Activos Corrientes</b>	<u><b>2,786,988.22</b></u>



## Nota 10

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2022</b>
Se registran las propiedades y bienes tangibles (Activos Fijos) de esta DNCD, destinados a servir a las operaciones, menos su Depreciación Acumulada.	
Activos Fijos *	1,240,215,161.64
Activos Fijos por Reclasificar	54,932,057.96
Bienes Intangibles (Compra Licencia de Software)	53,676,210.02
<b>Menos: Depreciación Acumulada</b>	<b>(923,905,238.80)</b>
<b>Sub-Total</b>	<b>424,918,190.82</b>
Corresponde a las propiedades en terrenos 1,418.36 M2 (Cert. Tit. No.2007-1414) y mejoras realizadas a las inspectorías de San Pedro de Macoris, Monte Plata, y Bayahibe, Santiago, Sede Central, Salón Multiuso, Sala de Prensa, Relaciones Públicas, CICC, Canina Bonao, Apoyo Tecnológico de la DNCD. Construcción de la Unidad de Reacción Táctica (URT) y construcción de los Pabellones de Oficiales y Alistados.	
Terrenos Urbanos sin Mejoras	102,156,800.00
Más :	
Mejoras *	79,563,367.15
Construcciones por Concesiones de Bienes de Uso	0.00
<b>Menos: Depreciación Acumulada Mejoras</b>	<b>(9,187,893.37)</b>
<b>Sub-Total</b>	<b>172,532,273.78</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>597,450,464.60</b>

## PASIVOS

### Nota 11

<b>CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO</b>	<b>2022</b>
Las conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores de la DNCD, y otros compromisos enviados a Deuda Pública los cuales a la fecha aun no han sido descargados y retornados a la Institución.	
Cuentas por Pagar Suplidores	3,747,512.91
<b>Total Cuenta por Pagar</b>	<b>3,747,512.91</b>
<b>Deducciones y Retenciones por Pagar</b>	
Están conformadas por las retenciones del Impuesto a las Transferencias de Bienes Industrializados y servicios realizadas a terceros.	
Pensiones a Personal Policial	21,957,158.60
<b>Total Retenciones por Pagar</b>	<b>21,957,158.60</b>
<b>Total Cuenta por Pagar Corto Plazo</b>	<b>25,704,671.51</b>



### Nota 12

<b>CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO</b>	<b>2022</b>
Las conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores de la DNCD, y otros compromisos enviados a Deuda Pública, los cuales a la fecha aún no han sido descargados y retornados a la Institución.	
Deuda Pública	1,033,845.21
<b>Total Cuenta por Pagar Largo Plazo</b>	<b>1,033,845.21</b>

## CAPITAL

### Nota 13

<b>ACTIVOS NETOS / PATRIMONIO</b>	<b>2022</b>
Se establece el Capital Patrimonial con el levantamiento de los activos adquiridos a inicio de la conformación de la institución. Este levantamiento produjo la incorporación de activos dando paso al ajuste del 2016 por el monto de RD\$25,481,444.10 que sumados a capital patrimonial inicial de RD\$54,623,341.18, nos da el Capital Patrimonial de RD\$80,104,785.28, que se presenta en el año 2017.	
Patrimonio Institucional	80,104,785.28
Ajuste al Patrimonio por Incorporación de Activos Fijos	-
Resultado Periodos Anteriores	607,402,168.19
Resultado del Período	(19,301,428.98)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>668,205,524.49</b>

## INGRESOS

### Nota 14

<b>RECARGOS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>2022</b>
Se registran los ingresos recibidos de terceros por concepto de descuentos a miembros por pérdida de propiedades, multas por comportamiento, decomisos por lavado de activo, venta de formularios para medicamentos controlados, entre otros.	
<b>Ingresos Propios (Venta de Formularios)</b>	<b>313,460.00</b>

### Nota 15

<b>TRANSFERENCIAS Y DONACIONES</b>	<b>2022</b>
Corresponden a las transferencias de Capital recibidas del Gobierno Central, para cubrir gastos de sueldos y gastos corrientes de la institución.	
Asignación para Gastos de Sueldos fijos	101,286,243.00
Transferencias Corrientes (Gastos Corrientes)	28,377,631.36
<b>Sub-total Transferencias y Donaciones</b>	<b>129,663,874.36</b>
Otras Instituciones Públicas *	-
<b>Total Transferencias y Donaciones</b>	<b>129,663,874.36</b>



### Nota 16

<b>RECARGOS, MULTAS Y OTROS INGRESOS</b>	<b>2022</b>
<b>Otros Ingresos :</b>	
Ingresos por Subsidios de Maternidad y Enfermedad Común (SISALRIL)	214,727.36
Ingresos por Multas	63,615.29
Ingresos por Contribuciones	178,325.00
Ingresos por Pérdida de Propiedad	24,183.51
Otros Ingresos	1,002,536.86
<b>Total Recargos, Multas y Otros Ingresos</b>	<b>1,483,388.02</b>

## GASTOS

### Nota 17

<b>SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2022</b>
Registro de los gastos en que incurre la institución por concepto de remuneraciones y/o compensaciones a su personal.	
Sueldos a Empleados Fijos	76,234,730.37
Sueldo al Personal por Servicios Especiales (Seguridad Nacional)	16,132,000.00
Compensación por Gastos de Alimentación	2,684,660.00
Compensación Servicios de Seguridad	350,000.00
Incentivo por Rendimiento Individual	101,500.00
Incentivo por Riesgo Laboral al Personal Militar y Policial	7,725,627.00
Gastos de Representación en el País	161,441.51
<b>Sub-total</b>	<b>103,389,958.88</b>
Contribuciones al Seguro de Salud	1,664,423.32
Contribución al Seguro de Riesgo Laboral	258,236.96
<b>Sub-total</b>	<b>1,922,660.28</b>
<b>Total Sueldos, Salarios y Beneficios a Empleados</b>	<b>105,312,619.16</b>

### Nota 18

<b>SUBVENCIONES Y OTROS PAGOS POR TRANSFERENCIAS</b>	<b>2022</b>
Se registran los gastos en Servicios Básicos y Comunicaciones de esta DNCD.	
Estos están conformados de la manera siguiente:	
Teléfono Local	1,660,905.12
Servicios de Internet y Televisión por Cable	671,557.29
Energía eléctrica	2,901.67
Electricidad no Cortable	2,298,159.15
Agua	3,829.00
Recolección de Residuos Sólidos	1,672.00
Viáticos Dentro del País	511,300.00
Pasajes y Gastos de Transporte	52,000.00
Alquileres y Rentas de Edificaciones y Locales	847,070.26
Seguro de Bienes Muebles	346,223.54
Mantenimiento y Reparaciones Menores en Edificaciones	1,229,339.83
Fumigación	736.00
Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	6,000.00
Servicios de Alimentación	3,241,980.00
<b>Total Subvenciones y Otros Pagos por Transferencias</b>	<b>10,873,673.86</b>



## Nota 19

<b>SUMINISTROS Y MATERIAL PARA CONSUMO</b>	<b>2022</b>
Registro de los gastos para las labores y mantenimiento. Estos están Conformados de la manera siguiente:	
Alimentos y Bebidas para Personas	50,000.00
Prendas y Accesorios de Vestir	6,029,149.00
Calzados	1,019,299.05
Papel y Cartón	115.25
Productos de Artes Gráficas	1,097,400.00
Artículos de Caucho	1,000.00
Plástico	1,721.80
Productos Metálicos	9,987.24
Gasolina	3,940,749.60
Gasoil	1,439,486.11
Lubricantes	57,512.40
Otros Combustibles	590.00
Pinturas, Lacas, Barnices, Diluyentes y Absorbentes Para Pinturas	884.75
Útiles y Materiales de Escritorio, Oficina e Informática	1,026,375.22
Útiles Destinados a Actividades Deportivas, Culturales y Recreativas	56,700.00
Productos Eléctricos y Afines	3,180.00
<b>Total Materiales y Suministros</b>	<b>14,734,150.42</b>

## Nota 20

<b>GASTOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN</b>	<b>2022</b>
Gasto de Depreciación	18,263,959.80
<b>Total gastos de Depreciación y Amortización</b>	<b>18,263,959.80</b>

## Nota 21

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2022</b>
Se registran los gastos en colaboraciones a instituciones y personas, entre otros.	
Ayudas y Donaciones Ocasionales a Hogares y Personas	900,000.00
Transferencias Corrientes Programadas a Asociaciones Sin Fines de Lucro	118,000.00
Transferencias Corrientes Ocasionales a Asociaciones sin Fines de Lucro	100,000.00
Otras Transferencias Corrientes a Empresas Públicas no Financieras Nacionales	27,750.00
Aportes de Capital al Sector Público no Financiero	160,000.00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1,305,750.00</b>

## Nota 22

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2022</b>
Comisiones y Gastos Bancarios	271,998.12
<b>Total otros gastos</b>	<b>271,998.12</b>

Enc. Depto. de Control Interno, DNCD.

